

# Gemeinde Aumühle

<b>Berichtsvorlage</b> 12/134/2020	Datum:	13.11.2020
Status voraussichtlich: <b>öffentlich</b> Sichtbarkeit im Internet: öffentlich	Federführend:	Amt V.0 - Amt für Jugend, Bildung und Kultur
<b>Kindergartenangelegenheiten hier: Haushalt agilo Krippe und Sachsenwaldkinder 2021</b>		
Beratungsfolge:		
Datum	Gremium	Zuständigkeit
07.12.2020	Ausschuss für Kultur, Bildung und Sport der Gemeinde Aumühle	Kenntnisnahme
21.12.2020	Finanzausschuss der Gemeinde Aumühle	Kenntnisnahme

## Sachverhalt:

Die Haushaltsplanung für 2021 liegt vor (Anlage 1 und 3).

Ab dem 01.01.2021 werden die Zuschüsse an die Kitas über das SQKM Modell ausgezahlt. Für den Übergangszeitraum 2021 bis 2024 werden die Zuschüsse über die Standortgemeinden an die Einrichtungen ausgezahlt.

Durch das Land Schleswig Holstein wurden Berechnungstools zur Verfügung gestellt, mit denen die möglichen Zuschuss- sowie Elternbeiträge errechnet werden können. Diese wurden für die Erstellung der Kita-Haushalte 2021 genutzt. Änderungen sind hier noch möglich (z.B. Einspielung von Tarifierpassungen).

Das Defizit für die Krippe für das Jahr 2021 beläuft sich auf ca. 527.900 € (s. Berechnung Anlage 2).

Für die Sachsenwaldkinder beläuft sich das Defizit in 2021 auf ca. 151.400 € (siehe Berechnung Anlage 4).

Im Abgleich der mit den von Agilo vorgelegten Stellenpläne ist festzustellen, dass beim Wald das Verhältnis der Erst-/Zweitkräfte höher ist, als von der Gemeinde anerkannt ist. Für die Krippe ergibt sich ein Fehlbedarf von ca. 40 WoStd. von Zweitkräften, die noch nicht im Haushaltsplan dargestellt ist. Auch hier ist das Verhältnis der Erst-/Zweitkräfte überschritten (ca. 88 % ./ 12 %, wenn die fehlenden Stundenanteile durch SPA sichergestellt werden können).

Die SQKM Mittel, die die Gemeinde zur Weiterleitung an die Kita erhält, betragen für das Jahr 2021 ca. 494.600 € für die Krippe und 128.800 € für die Sachsenwaldkinder (gem. Berechnungstool 4.0 des Landes).

## Anlage/n:

Anlage 1: Haushalt 2021 agilo Krippe

- Anlage 2: Berechnung Defizit Krippe
- Anlage 3: Haushalt 2021 Sachsenwaldkinder
- Anlage 4: Berechnung Defizit Sachsenwaldkinder
- Anlagen 5/6: Personalbedarfsberechnungen (Abgleich SOLL lt. KitaG mit Stellenplan)

	B	C	D	E
1		<b>Plan</b>		
2		<b>2021</b>		
3	<b>Personalkosten</b>			
4	<u>Pädagogisches Personal</u>			
5	Vergütung einschl. JSZ	368.403 €		Tarif 2020 + Anpassung ab 04.2021
6	AG_Anteile zur SV	70.870 €	439.273 €	sowie Stufenaufstiege
8	<u>Sonstiges Personal</u>			
9	Vergütung einschl. JSZ	44.600 €		inkl. 1 Azubi - PiA
10	AG_Anteile zur SV	8.951 €	53.551 €	
12	<u>Personalnebenkosten</u>			
13	Berufsgenossenschaft	1.691 €		
14	Fortbildungsaufwand	12.000 €		inkl. Fachberatung + Qualitätsentwicklung
15	Sonstiger Personalaufwand	1.583 €	15.274 €	
18	<b>Σ PERSONALKOSTEN</b>		<b>508.098 €</b>	
20	<b>Sachkosten</b>			
21	<u>allgemeiner Sachaufwand</u>			
22	Betreuungsaufwand	3.000 €		
23	Verbrauchsmaterial - Dokumentation	200 €		
24	Verbrauchsmaterial - Hygiene	6.000 €		höher Aufwand / Corona
25	Therapieaufwand	0 €		
26	Essensgeld - Integrationskinder	0 €		
27	Verwaltungskosten	3.650 €		
28	Fachliteratur - Bücher, Zeitschriften -	150 €		
29	Reisekosten	500 €		
30	Öffentlichkeitsarbeit	1.200 €		
31	Verbandsbeitrag	850 €		
32	Anschaffung Kleininventar bis 487,90 €	4.980 €		30 Kindersitzhocker; Regale 2 f. Gr. + 3 Teppiche
33	Steuern, Versicherungen und Abgaben	0 €		
34	Rechtsberatungsaufwand	0 €		
35	Externe Dienstleistungen	16.942 €		
36	Overhead - SK der Geschäftsstelle	9.583 €	47.055 €	
38	<u>Bewirtschaftungsaufwand</u>			
39	Energie/Wasser/Heizung	7.000 €		
40	Wirtschaftsaufwand	1.850 €		
41	Reinigung	16.840 €		
42	Versicherungen und Schadensfälle	2.000 €		
43	Gartenaufwendungen	3.000 €		
44	Wartungsaufwand	1.500 €	32.190 €	
46	<b>Σ SACHKOSTEN</b>		<b>79.245 €</b>	
48	<b>Investitionsaufwand</b>			
49	Miete, Leasing, Erbbaurecht	33.840 €		
50	FK	235 €		
51	Instandhaltung	2.984 €		u.a. kürzen 30 Tische + Spielgerät im Garten
52	Abschreibungen	6.100 €		
54	<b>Σ INVESTITIONSKOSTEN</b>		<b>43.159 €</b>	
55	<b>Σ BETRIEBSKOSTEN</b>		<b>630.502 €</b>	
57	<b>Kostenerstattungen</b>			
58	Kreiszuzuweisung Kita-Finanzierung		260.395 €	lt. Prognoserechner KiTa-Reform
60	Trägeranteil		0 €	<b>0,0%</b>
61	Elternbeiträge = Benutzungsgebühren		102.591 €	lt. KiTa-Reform 93%
65	<b>Σ ERTRÄGE</b>		<b>362.986 €</b>	
67	<b>Σ Ertrag</b>		<b>362.986 €</b>	
68	<b>Σ Aufwand</b>		<b>630.502 €</b>	
69	<b>Erstattung Amt Hohe Elbgeest</b>		<b>267.516 €</b>	
71	<b>Elternbeiträge je Monat</b>			
72	a) Granztagsgruppe		<b>306,43 €</b>	lt. KiTa-Reform bei 8,5 Betreuungsstunden

Lfd. Nr.	Name (anonymisiert)	Tätigkeit	Eintritt	Entgeltgruppe und -stufe	Beschäftigungsumfang		Entgelt	Sozialversicherungsanteil Arbeitgeber	Arbeitgeber-Bruttoentgelt (ohne Altersversorgung)	Zusatzversorgung	Arbeitgeber-gesamtentgelt	Umlage 2	Insolvenz-geldumlage
					Stunden	Stellenanteil							
1		Leitung	seit Eröffnung	9-6	30,00	0,77 VK	40.944,52 €	7.933,00 €	48.877,52 €	2.400,00 €	51.277,52 €	385,83 €	24,57 €
		<b>Pädagogische Betreuung</b>											
2		Erzieher/in	seit Eröffnung	9-6	9,00	1,00 VK	12.283,35 €	2.379,90 €	14.663,25 €	720,00 €	15.383,25 €	115,75 €	7,37 €
3		Erzieher/in	Jun 18	8a-2	39,00	1,00 VK	38.147,32 €	7.391,04 €	45.538,37 €	1.800,00 €	47.338,37 €	178,46 €	22,89 €
5		Erzieher/in	Apr 11	8a-4	25,00	0,64 VK	27.472,75 €	5.322,84 €	32.795,59 €	1.323,00 €	34.118,59 €	128,44 €	16,48 €
6		Erzieher/in	Sep 11	8a-4	39,00	1,00 VK	44.672,39 €	8.655,27 €	53.327,66 €	0,00 €	53.327,66 €	209,44 €	26,80 €
7		soz.päd.Assistent/in	Aug 18	4-2	2,63	0,07 VK	2.376,01 €	460,35 €	2.836,36 €	150,00 €	2.986,36 €	11,11 €	1,43 €
8		Erzieher/in	Jul 16	8a-3	39,00	1,00 VK	40.881,76 €	7.920,84 €	48.802,60 €	1.800,00 €	50.602,60 €	191,29 €	24,53 €
9		soz.päd.Assistent/in	Fachberatung	4-2	21,50	0,55 VK	18.997,00 €	3.680,67 €	22.677,67 €	1.800,00 €	24.477,67 €	88,68 €	11,40 €
10		Erzieher/in	Aug 19	8a-2	39,00	1,00 VK	38.147,32 €	7.391,04 €	45.538,37 €	1.800,00 €	47.338,37 €	178,46 €	22,89 €
12		Erzieher/in	Jul 20	8a-2	39,00	1,00 VK	38.104,48 €	7.382,74 €	45.487,23 €	0,00 €	45.487,23 €	178,25 €	22,86 €
13		soz.päd.Assistent/in	Vakant	4-2	15,58	0,40 VK	14.635,78 €	2.835,68 €	17.471,46 €	0,00 €	17.471,46 €	68,61 €	8,78 €
					<b>307,71</b>	<b>8,66 VK</b>	<b>313.865,49 €</b>	<b>60.811,44 €</b>	<b>374.676,93 €</b>	<b>11.193,00 €</b>	<b>385.869,93 €</b>	<b>1.526,96 €</b>	<b>188,32 €</b>
		<b>Sonstiges Personal - PiA</b>											
11		Ausbildung - PiA	Aug 19	0-0	39,00	1,00 VK	15.334,13 €	2.970,99 €	18.305,12 €	0,00 €	18.305,12 €	71,23 €	9,20 €
		<b>Sonstiges Personal</b>											
16		Küchenkraft	Feb 08	3-4	12,50	0,32 VK	12.385,32 €	2.399,65 €	14.784,97 €	0,00 €	14.784,97 €	116,13 €	7,43 €
<b>Summe (spezifizierte Personalkosten):</b>					<b>389,21</b>	<b>10,75 VK</b>	<b>382.529,45 €</b>	<b>74.115,08 €</b>	<b>456.644,53 €</b>	<b>13.593,00 €</b>	<b>470.237,53 €</b>	<b>2.100,14 €</b>	<b>229,52 €</b>

		+
Berufsgenossenschaft (geschätzter Gesamtbetrag):		1.690,96 €
		+
U 2 (Summe Sp. 13)		2.100,14 €
		+
U 3 (Summe Insolvenzgeld-Umlage Sp. 14)		229,52 €
		=
<b>Summe Personalausgaben</b>		<b>474.258,15 €</b>

Personalkosten der zentralen Geschäftsstelle		16.880,93 €	
Sozialversicherungsbeiträge Geschäftsstelle	20,0%	3.376,19 €	20.257,12 €
Fahrtgeld			770,04 €
			<b>495.285,32 €</b>



	B	C	D	E
1		<b>Plan</b>		
2		<b>01.-12.2021</b>		
3	<b>Personalkosten</b>			
4	<u>Pädagogisches Personal</u>			
5	Vergütung einschl. JSZ	105.027 €		Tarif 2020 und Steigerung ab 4.2021;
6	AG_Anteile zur SV	20.699 €	125.726 €	
8	<u>Sonstiges Personal</u>			
9	Vergütung einschl. JSZ	4.659 €		
10	AG_Anteile zur SV	932 €	5.591 €	
12	<u>Personalnebenkosten</u>			
13	Berufsgenossenschaft	444 €		
14	Fortbildungsaufwand	8.300 €		inkl. Fachberatung u. Qualitätsentwicklung; 2 MA Wildnispädag. ; Ersthilfe u. Waldgefahrenseminar
15	Sonstiger Personalaufwand	16.576 €	25.319 €	inkl. FL Pädag. Frühförderung Einzelintegration
18	<b>Σ PERSONALKOSTEN</b>		<b>156.636 €</b>	
19				
20	<b>Sachkosten</b>			
21	<u>allgemeiner Sachaufwand</u>			
22	Betreuungsaufwand	1.000 €		
24	Verbrauchsmaterial - Hygiene	300 €		
25	Therapieaufwand	1.000 €		
26	Essensgeld - Integrationskinder	50 €		
27	Verwaltungskosten	1.900 €		
28	Fachliteratur - Bücher, Zeitschriften -	25 €		
29	Reisekosten	50 €		
30	Öffentlichkeitsarbeit	1.100 €		
31	Verbandsbeitrag	215 €		
32	Anschaffung Kleininventar bis 487,90 €	1.315 €		
33	Steuern, Versicherungen und Abgaben	275 €		
34	Rechtsberatungsaufwand	175 €		
35	Externe Dienstleistungen	3.925 €		
36	Overhead - SK der Geschäftsstelle	2.260 €	13.590 €	
37				
38	<u>Bewirtschaftungsaufwand</u>			
39	Energie/Wasser/Heizung	0 €		
40	Wirtschaftsaufwand	300 €		Kaminholz f. d. Ofen im Bauwagen
41	Reinigung	2.605 €		
42	Versicherungen und Schadensfälle	387 €		
43	Wartungsaufwand	0 €	3.292 €	
45	<b>Σ SACHKOSTEN</b>		<b>16.882 €</b>	
46				
47	<b>Investitionsaufwand</b>			
48	Miete, Leasing, Erbbaurecht	600 €		Pachtvertrag
49	FK	197 €		
50	Instandhaltung	900 €		Bauwagen
51	Abschreibungen	6.527 €		Afa f. d. Bauwagen; Afa Inventar
52	Sonstiger Investitionsaufwand	1.000 €		Außenpavillion; bei Regenwetter
53	<b>Σ INVESTITIONSKOSTEN</b>		<b>9.224 €</b>	
54	<b>Σ BETRIEBSKOSTEN</b>		<b>182.742 €</b>	
55				
56	<b>Kostenerstattungen</b>			
57	Kreiszuweisung Kita-Finanzierung		58.345 €	lt. Prognoserechner KiTa-Reform
60	Elternbeiträge = Benutzungsgebühren		31.298 €	lt. KiTa-Reform 96%
62	Integrationsmaßnahmen		5.000 €	
64	<b>Σ ERTRÄGE</b>		<b>94.643 €</b>	
66	<b>Σ Ertrag</b>		<b>94.643 €</b>	
67	<b>Σ Aufwand</b>		<b>182.742 €</b>	
68	<b>Erstattung Amt Hohe Elbgeest</b>		<b>88.099 €</b>	
69				
71	<b>Elternbeiträge je Monat</b>	5 Std.	<b>141,50 €</b>	<b>lt. KiTa-Reform</b>
72		6 Std.	<b>169,80 €</b>	<b>lt. KiTa-Reform</b>

Lfd. Nr.	Name (anonymisiert)	Tätigkeit	Eintritt	Entgeltgruppe und -stufe	Beschäftigungsumfang		Entgelt	Sozialversicherungsanteil Arbeitgeber	Arbeitgeber-Bruttoentgelt (ohne Altersversorgung)	Zusatzversicherung	Arbeitgeber-gesamtentgelt	Umlage 2	Insolvenz-geldumlage	
					Stunden	Stellenanteil								
1	█	Leitung	Jul 19	9-6	7,80	0,77 VK	11.061,57 €	2.143,18 €	13.204,74 €	0,00 €	13.204,74 €	52,24 €	6,64 €	
1	█	Erzieher/in	Jul 19	9-6	25,20	0,77 VK	35.737,37 €	6.924,11 €	42.661,48 €	0,00 €	42.661,48 €	168,77 €	21,44 €	
1	█	Erzieher/in	Jul 17	8a-3	30,00	0,77 VK	30.290,63 €	6.271,80 €	36.562,43 €	3.120,00 €	39.682,43 €	151,76 €	19,42 €	
2	█	Erzieher/in	Feb 19	8a-3	23,00	0,59 VK	24.817,45 €	4.808,38 €	29.625,83 €	0,00 €	29.625,83 €	116,35 €	14,89 €	
<b>Summe (spezifizierte Personalkosten):</b>					<b>86,00</b>	<b>2,90 VK</b>	<b>101.907,01 €</b>	<b>20.147,48 €</b>	<b>122.054,49 €</b>	<b>3.120,00 €</b>	<b>125.174,49 €</b>	<b>489,11 €</b>	<b>62,39 €</b>	
											+			
Berufsgenossenschaft (geschätzter Gesamtbetrag):												443,82 €		
											+			
U 2 (Summe Sp. 13)												489,11 €		
											+			
U 3 (Summe Insolvenzgeld-Umlage Sp. 14)												62,39 €		
											=			
Summe Personalausgaben												126.169,81 €		
									Personalkosten der zentralen Geschäftsstelle	4.658,97 €	4.658,97 €			
									Sozialversicherungsbeiträge Geschäftsstelle	20,0%	931,79 €			
									Fahrgeld		174,24 €			
											<b>131.934,81 €</b>			





